

2026년도 공기업 특별회계 제2회 추가경정 예산서(안)

- ☐ 상수도 지방공기업 특별회계
- ☐ 하수도 지방공기업 특별회계
- ☐ 친환경대중골프장 특별회계

거 창 군

목 차

< 상수도지방공기업특별회계 >

1. 예 산 총 칙	-----	3
2. 예 산 총 괄 표	-----	9
3. 사 업 예 산	-----	13
가. 사업예산총괄	-----	15
나. 수익적 수입	-----	19
다. 수익적 지출	-----	23
4. 자 본 예 산	-----	29
가. 자본예산총괄	-----	31
나. 자본적 수입	-----	35
다. 자본적 지출	-----	39
5. 자금운영계획	-----	43

< 하수도지방공기업특별회계 >

1. 예 산 총 칙	-----	49
2. 예 산 총 괄 표	-----	55
3. 사 업 예 산	-----	59
가. 사업예산총괄	-----	61
나. 수익적 수입	-----	65
다. 수익적 지출	-----	69
4. 자 본 예 산	-----	73
가. 자본예산총괄	-----	75
나. 자본적 수입	-----	79
다. 자본적 지출	-----	83
5. 자금운영계획	-----	89

목 차

< 친환경대중골프장 특별회계 >

1. 사업운영계획	-----	95
2. 예산총칙	-----	99
3. 예산총괄표	-----	105
4. 사업예산	-----	109
가. 사업예산총괄	-----	111
나. 수익적 수입	-----	115
다. 수익적 지출	-----	119
5. 자본예산	-----	125
가. 자본예산총괄	-----	127
나. 자본적 수입	-----	131
다. 자본적 지출	-----	135
6. 자금운영계획	-----	139

상수도 지방공기업

1. 예 산 총 칙

예 산 총 칙

제1조(총칙) 2026년도 거창군 상수도사업 특별회계 제2회 추경예산은 다음과 같다.

제2조(업무의 예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

가. 주요건설개량사업은 다음과 같다.

- (1) 가조면 기리 지방상수도 전환사업-----301,000천원
- (2) 마리면 진산지구 지방상수도 확충사업-----2,006,000천원
- (3) 거창군 2단계 노후상수관망 정비사업-----2,806,000천원
- (4) 스마트 관망관리와 유수율 제고-----2,690,000천원
- (4) 옥내 노후 급수관 개량사업-----30,000천원
- (4) 정수장 시설 개선사업-----360,000천원
- (5) 상수원보호구역 시설 및 장비 설치-----12,766천원
- (6) 정수공정감시 수질연속측정기 장비개선-----46,000천원

제3조(수익적 수입 및 지출) 수익적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

	수	입
제1관 수익적 수입	-----	6,171,871천원
제1항 영업수익	-----	5,366,213천원
제2항 영업외수익	-----	805,658천원

	지	출
제1관 수익적 지출	-----	6,171,871천원
제1항 상수도사업	-----	3,665,297천원
제2항 행정운영활동	-----	2,506,574천원

제4조(자본적 수입 및 지출) 자본적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수 입	
제1관 자본적 수입	----- 8,481,766천원
제1항 자본잉여금수입	----- 8,225,009천원
제2항 유보자금	----- 256,757천원

지 출	
제1관 자본적 지출	----- 8,481,766천원
제1항 맑은물 공급	----- 7,833,000천원
제2항 취·정수시설 설치 및 정비	----- 418,766천원
제3항 재 무 활 동	----- 230,000천원

제5조(계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.

정책사업	단위사업	세부사업	총 액	년 도	연할액
해당없음					

제6조(채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 기간 및 한도액은 다음과 같이 정한다.

사 항	기 간	한 도 액
해당없음		

제7조(지방채) 공기업채 발행을 위한 기채의 목적, 한도액, 방법, 이자율 및 상환방법은 다음과 같이 정한다.

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
해당없음				

제8조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 0원으로 정한다.

제9조(예산전용금지과목) 다음에 열거하는 과목의 경비는 의회의 의결을 거치지 않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

- (1) 인건비 ----- 1,724,416천원
- (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지)---12,040천원

제10조(타회계로부터의 보조금) 재정지원을 위하여 일반회계로부터 이 특별회계에 보조하는 금액은 7,982,003천원(국비 1,400,000, 도비 2,009,000천원, 군비 4,573,003천원)이며, 낙동강수계기금부터의 보조금액은 132,847천원이고 하수도 지방공기업 특별회계로부터의 하수도 사용료 징수부담금은 10,000천원이다.

제11조(이익잉여금의 예정처분) 이월이익잉여금과 당년도 예정이익잉여금은 다음과 같이 처분한다.

- (1) 이월결손보조금 ----- 0천원
- (2) 이익적립금 ----- 0천원
- (3) 감채적립금 ----- 0천원
- (4) 건설개량적립금 ----- 0천원
- (5) 납부금 ----- 0천원

제12조(중요자산취득 및 처분) 중요자산의 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.

구 분	종 류	명 칭	수 량	금 액
해당없음				

제13조(회전기금) 회전기금의 한도액은 0천원으로 정한다.

2. 예 산 총 괄 표

예 산 총 괄 표

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

사업예산				자본예산				예산총계			
수입계(A)	예산액	기정액	증감	수입계(A')	예산액	기정액	증감	수입계(A'')	예산액	기정액	증감
	6,171,871	6,486,871	△315,000		8,481,766	9,141,766	△660,000		14,653,637	15,628,637	△975,000
영업수익	5,366,213	5,366,213	0					영업수익	5,366,213	5,366,213	0
영업외수익	805,658	1,120,658	△315,000					영업외수익	805,658	1,120,658	△315,000
				자본잉여금수입	8,225,009	7,807,109	417,900	자본잉여금수입	8,225,009	7,807,109	417,900
				유보자금	256,757	1,334,657	△1,077,900	유보자금	256,757	1,334,657	△1,077,900
지출계(B)	6,171,871	6,486,871	△315,000	지출계(B')	8,481,766	9,141,766	△660,000	지출계(B'')	14,653,637	15,628,637	△975,000
상수도사업	3,665,297	3,825,297	△160,000					상수도사업	3,665,297	3,825,297	△160,000
행정운영활동	2,506,574	2,606,574	△100,000					행정운영활동	2,506,574	2,606,574	△100,000
				맑은물 공급	7,833,000	8,333,000	△500,000	맑은물 공급	7,833,000	8,333,000	△500,000
				취·정수시설 설치 및 정비	418,766	458,766	△40,000	취·정수시설 설치 및 정비	418,766	458,766	△40,000
				재무활동	230,000	230,000	0	재무활동	230,000	230,000	0
예비비	0	55,000	△55,000	예비비	0	120,000	△120,000	예비비	0	175,000	△175,000
차 인(A-B)	0	0	0	차 인(A'-B')	0	0	0	차 인(A''-B'')	0	0	0

3. 사 업 예 산

가. 사업예산총괄

사업예산총괄표

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

수 익 의 부					비 용 의 부				
계 정 과 목		금 액			계 정 과 목		금 액		
		경 정	기 정	증 감			경 정	기 정	증 감
영업수익	계	5,366,213	5,366,213	0	상수도사업	계	3,665,297	3,825,297	△160,000
	사용료수익	4,970,133	4,970,133	0		정수시설 운영관리	1,310,754	1,410,754	△100,000
	급·배수공사수익	396,000	396,000	0		상수도공급	1,831,900	1,891,900	△60,000
	기타영업수익	80	80	0		사용료 징수 및 수용가 관리	522,643	522,643	0
영업외수익	계	805,658	1,120,658	△315,000	행정운영활동	계	2,506,574	2,606,574	△100,000
	이자수익	80,000	80,000	0		효율적인 인력 관리 및 조직 운영	1,335,490	1,435,490	△100,000
	타회계전입금수익	720,658	1,035,658	△315,000		기본경비	1,171,084	1,171,084	0
	기타영업외수익	5,000	5,000	0	예비비	계	0	55,000	0
						예비비	0	55,000	△55,000
합	계 (A)	6,171,871	6,486,871	△315,000	합	계 (B)	6,171,871	6,486,871	△315,000
차 액 (A-B) = 0									

나. 수익적 수입

수 익 적 수 입 예 산 서

[수도권사업소]

(단위 : 천원)

관 : 사업수익 항 : 영업외수익 세항 : 타회계전입금수익 목 : 일반회계전입금

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
합 계 (사업예산+자본예산)		14,653,637	15,628,637	△975,000
600	사업수익	6,171,871	6,486,871	△315,000
670	영업외수익	805,658	1,120,658	△315,000
672	타회계전입금수익	720,658	1,035,658	△315,000
01	일반회계전입금	590,577	905,577	△315,000
◎ 일반회계 전입금				
경정 (590,577,000원) - 기정 (905,577,000원) =				△315,000

다. 수익적 지출

수 익 적 지 출 예 산 서

[수도사업소]

●구분 : 사업예산 ●분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질

●정책사업 : 상수도사업 ●단위사업 : 정수시설 운영관리 ●세부사업 : 청정수원 확보를 위한 상수원보호구역 관리 ●목 : 인건비
(단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
합 계 (사업예산+자본예산)		14,653,637	15,628,637	△975,000
사업예산	국	1,400,000	1,400,000	0
	도	2,009,000	2,009,000	0
	기금	132,847	132,847	0
	군	11,111,790	12,086,790	△975,000
환경(6)/상하수도·수질		6,171,871	6,486,871	△315,000
상수도사업	기금	120,081	120,081	0
	군	6,051,790	6,366,790	△315,000
	기금	120,081	120,081	0
	군	3,545,216	3,705,216	△160,000
정수시설 운영관리		1,310,754	1,410,754	△100,000
청정수원 확보를 위한 상수원보호구역 관리	기금	120,081	120,081	0
	군	1,190,673	1,290,673	△100,000
	기금	120,081	120,081	0
	군	220,978	270,978	△50,000
101 인건비		251,583	301,583	△50,000
02 기타직보수 ◎ 청원경찰 기본급 ○ 군비)	기금	101,105	101,105	0
	군	150,478	200,478	△50,000
	기금	251,583	301,583	△50,000
	군	251,583	301,583	△50,000
경정 (40,000,000원) - 기정 (90,000,000원) =		△50,000		
맑고 깨끗한 수돗물 생산		660,325	700,325	△40,000
206 재료비	군	660,325	700,325	△40,000
	군	98,525	138,525	△40,000
	군	98,525	138,525	△40,000
	군	98,525	138,525	△40,000
02 약품비 ◎ 상수도 정수처리 응집제 구입 ○ 군비)		60,200	100,200	△40,000
경정 (5,000,000원) - 기정 (45,000,000원) =		△40,000		

[수도사업소]

●구분 : 사업예산 ●분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질

●정책사업 : 상수도사업 ●단위사업 : 정수시설 운영관리 ●세부사업 : 청정 달강수 생산 ●목 : 수선유지교체비

(단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목		예산액	기정 예산액	증감
	청정 달강수 생산	35,000	45,000	△10,000
	군	35,000	45,000	△10,000
	214 수선유지교체비	5,000	15,000	△10,000
	군	5,000	15,000	△10,000
	05 수선유지비	5,000	15,000	△10,000
	◎ 달강수 생산시설 유지관리 및 수선 ○ 군비)			
	경정 (5,000,000원) - 기정 (15,000,000원) =	△10,000		
	상수도 공급	1,831,900	1,891,900	△60,000
	군	1,831,900	1,891,900	△60,000
	지방상수도 유수율 향상	1,535,900	1,595,900	△60,000
	군	1,535,900	1,595,900	△60,000
	207 연구개발비	440,000	500,000	△60,000
	군	440,000	500,000	△60,000
	01 연구용역비	440,000	500,000	△60,000
	◎ 수도시설 수질관리 및 기술진단 용역 ○ 군비)			
	경정 (440,000,000원) - 기정 (500,000,000원) =	△60,000		
	행정운영활동(수익적)	2,506,574	2,606,574	△100,000
	군	2,506,574	2,606,574	△100,000
	효율적인 인력 관리 및 조직 운영	1,335,490	1,435,490	△100,000
	군	1,335,490	1,435,490	△100,000
	효율적인 인력운영	1,335,490	1,435,490	△100,000
	군	1,335,490	1,435,490	△100,000
	101 인건비	1,260,010	1,360,010	△100,000
	군	1,260,010	1,360,010	△100,000
	01 보수	1,260,010	1,360,010	△100,000
	◎ 봉급 ○ 7급			
	경정 (129,966,000원) - 기정 (179,,966,000원) =	△50,000		
	○ 8급			
	경정 (163,360,000원) - 기정 (213,360,000원) =	△50,000		

[수도사업소]

●구분 : 사업예산 ●분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질
●정책사업 : 예비비(수익적) ●단위사업 : 예비비(수익적) ●세부사업 : 예비비(수익적) ●목 : 예비비

(단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
	예비비(수익적)	0	55,000	△55,000
	군	0	55,000	△55,000
	예비비(수익적)	0	55,000	△55,000
	군	0	55,000	△55,000
	예비비(수익적)	0	55,000	△55,000
	군	0	55,000	△55,000
	801 예비비	0	55,000	△55,000
	군	0	55,000	△55,000
	01 일반예비비	0	55,000	△55,000
	◎ 예비비 ○ 군비)			
경정 (0원) - 기정 (55,000,000원) = △55,000				

4. 자 본 예 산

가. 자본예산총괄

자 본 예 산 총 괄 표

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

수 익 의 부					비 용 의 부					
계 정 과 목		금 액			계 정 과 목		금 액			
		경 정	기 정	증 감			경 정	기 정	증 감	
자본잉여금 수입	계	8,225,009	7,807,109	417,900	맑은물 공급	계	7,833,000	8,333,000	△500,000	
	타회계간설보조금수입	7,404,192	6,986,292	417,900		지방상수도 시설 확충 및 개량	5,113,000	5,113,000	0	
	원인자부담금수입	820,817	820,817	0		스마트 관망관리와 유수율 제고	2,720,000	3,220,000	△500,000	
유보자금	계	256,757	1,334,657	△1,077,900	취·정수시설 설치 및 정비	계	418,766	458,766	△40,000	
	순세계잉여금	256,757	1,334,657	△1,077,900		원·정수 관리 및 생산	360,000	400,000	△40,000	
						상수원보호구역 정비	12,766	12,766	0	
						맑고 깨끗한 수돗물 생산	46,000	46,000	0	
						재무활동	계	230,000	230,000	0
							보전지출 (국도비보조금 반환금)	230,000	230,000	0
						예비비	계	0	120,000	△120,000
					예비비		0	120,000	△120,000	
합	계 (A)	8,481,766	9,141,766	△660,000	합	계 (B)	8,481,766	9,141,766	△660,000	
차 액 (A-B) = 0										

나. 자본적 수입

자 본 적 수 입 예 산 서

[수도사업소]

관 : 자본적수입 항 : 자본잉여금수입 세항 : 타회계건설보조금수입 목 : 타회계건설보조금수입

(단위 : 천원)

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
합 계 (사업예산+자본예산)		14,653,637	15,628,637	△975,000
100 자본적수입		8,481,766	9,141,766	△660,000
170 자본잉여금수입		8,225,009	7,807,109	417,900
173 타회계건설보조금수입		7,404,192	6,986,292	417,900
02 타회계건설보조금수입		3,995,192	3,577,292	417,900
◎일반회계 전입금				
경정 (3,982,426,000원) - 기정 (3,564,526,000원) = 417,900				
180 유보자금		256,757	1,334,657	△1,077,900
181 잉여금		256,757	1,334,657	△1,077,900
01 순세계잉여금		256,757	1,334,657	△1,077,900
◎순세계잉여금				
경정 (256,757,000원) - 기정 (1,334,657,000원) = △1,077,900				

다. 자본적 지출

자 본 적 지 출 예 산 서

[수도사업소]

●구분 : 자본예산 ●분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질

●정책사업 : 맑은물 공급 ●단위사업 : 스마트 관망관리와 유수율 제고 ●세부사업 : 스마트 관망관리와 유수율 제고 ●목 : 시설비및부대비
(단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목		예산액	기정 예산액	증 감
합 계 (사업예산+자본예산)		14,653,637	15,628,637	△975,000
	국	1,400,000	1,400,000	0
	도	2,009,000	2,009,000	0
	기금	132,847	132,847	0
	군	11,111,790	12,086,790	△975,000
자본예산		8,481,766	9,141,766	△660,000
	국	1,400,000	1,400,000	0
	도	2,009,000	2,009,000	0
	기금	12,766	12,766	0
	군	5,060,000	5,720,000	△660,000
환경(6)/상하수도·수질		8,481,766	9,141,766	△660,000
	국	1,400,000	1,400,000	0
	도	2,009,000	2,009,000	0
	기금	12,766	12,766	0
	군	5,060,000	5,720,000	△660,000
맑은물 공급		7,833,000	8,333,000	△500,000
	국	1,400,000	1,400,000	0
	도	2,009,000	2,009,000	0
	기금	4,424,000	4,924,000	△500,000
	군	4,424,000	4,924,000	△500,000
스마트 관망관리와 유수율 제고		2,720,000	3,220,000	△500,000
	도	309,000	309,000	0
	군	2,411,000	2,911,000	△500,000
스마트 관망관리와 유수율 제고		2,690,000	3,190,000	△500,000
	도	300,000	300,000	0
	군	2,390,000	2,890,000	△500,000
401 시설비및부대비		2,690,000	3,190,000	△500,000
	도	300,000	300,000	0
	군	2,390,000	2,890,000	△500,000
01 시설비		2,690,000	3,190,000	△500,000
◎ 지방상수도 현대화사업 사후관리				
○ 군비)				
경정 (590,000,000원) - 기정 (690,000,000원) =				△100,000
◎ 지방상수도 노후관로 개량 사업				
○ 군비)				
경정 (600,000,000원) - 기정 (800,000,000원) =				△200,000
◎ 지방 마을상수도 중복관리지역 정비				
○ 군비)				
경정 (700,000,000원) - 기정 (900,000,000원) =				△200,000

[수도사업소]

●구분 : 자본예산 ●분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질
 ●정책사업 : 취·정수시설 설치 및 정비 ●단위사업 : 원·정수 관리 및 생산 ●세부사업 : 정수장 시설 개선 사업 ●목 : 시설비및부대비
 (단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목		예산액	기정 예산액	증 감
취·정수시설 설치 및 정비		418,766	458,766	△40,000
	기금	12,766	12,766	0
	군	406,000	446,000	△40,000
원·정수 관리 및 생산		360,000	400,000	△40,000
	군	360,000	400,000	△40,000
정수장 시설 개선 사업		360,000	400,000	△40,000
	군	360,000	400,000	△40,000
401 시설비및부대비		360,000	400,000	△40,000
	군	360,000	400,000	△40,000
01 시설비및부대비		360,000	400,000	△40,000
◎ 거창정수장 소독약품 제조설비 개선 ○ 군비)				
경정 (210,000,000원) - 기정 (250,000,000원) =		△40,000		
재무활동		230,000	230,000	0
	군	230,000	230,000	0
보전지출		230,000	230,000	0
	군	230,000	230,000	0
국도비 보조금 반환금		230,000	230,000	0
	군	230,000	230,000	0
802 반환금기타		230,000	230,000	0
	군	230,000	230,000	0
01 국고보조금반환금		130,000	30,000	100,000
◎ 국비보조금 및 이자 반환금 ○ 군비)				
경정 (130,000,000원) - 기정 (30,000,000원) =		100,000		
02 시·도비보조금반환금		100,000	200,000	△100,000
◎ 시·도비보조금 및 이자 반환금 ○ 군비)				
경정 (100,000,000원) - 기정 (200,000,000원) =		△100,000		
예비비		0	120,000	△120,000
	군	0	120,000	△120,000
예비비(자본적)		0	120,000	△120,000
	군	0	120,000	△120,000
예비비(자본적)		0	120,000	△120,000
	군	0	120,000	△120,000
801 예비비		0	120,000	△120,000
	군	0	120,000	△120,000
01 일반예비비		0	120,000	△120,000
◎ 예비비 ○ 군비)				
경정 (0원) - 기정 (120,000,000원) =		△120,000		

5. 자금 운영 계획

자 금 운 영 계 획

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

구 분		경 정 예산상 계상액 (A')	기 정 예산상 계상액 (B')	증 감 (A' - B')
수입자금(A)		14,653,637	15,628,637	△975,000
영업수익	계	5,366,213	5,366,213	0
	사용료수익	4,970,133	4,970,133	0
	급·배수공사수익	396,000	396,000	0
	기타영업수익	80	80	0
영업외수익	계	805,658	1,120,658	△315,000
	이자수익	80,000	80,000	0
	타회계전입금수익	720,658	1,035,658	△315,000
	기타영업외수익	5,000	5,000	0
자본잉여금수입	계	8,225,009	7,807,109	417,900
	타회계건설보조금수입	7,404,192	6,986,292	417,900
	원인자부담금수입	820,817	820,817	0
유보자금	계	256,757	1,334,657	△1,077,900
	순세계잉여금	256,757	1,334,657	△1,077,900
지출자금(B)		14,653,637	15,628,637	△975,000
상수도사업	계	3,665,297	3,825,297	△160,000
	정수시설 운영관리	1,310,754	1,410,754	△100,000
	상수도 공급	1,831,900	1,891,900	△60,000
	사용료징수 및 수용가 관리	522,643	522,643	0
행정운영활동(수익적)	계	2,506,574	2,606,574	△100,000
	효율적인 인력 관리 및 조직운영	1,335,490	1,435,490	△100,000
	기본경비	1,171,084	1,171,084	0
예비비(수익적)	계	0	55,000	△55,000
	예비비(수익적)	0	55,000	△55,000
맑은물 공급	계	7,833,000	8,333,000	△500,000
	지방상수도 시설 확충 및 개량	5,113,000	5,113,000	0
	스마트 관망관리와 유수율	2,720,000	3,220,000	△500,000
취·정수시설 설치 및 정비	계	418,766	458,766	△40,000
	원·정수 관리 및 생산	360,000	400,000	△40,000
	상수원보호구역 정비	12,766	12,766	0
	맑고 깨끗한 수돗물 생산	46,000	46,000	0
	계	230,000	230,000	0
	재무활동	230,000	230,000	0
예비비	계	0	120,000	0
	예비비	0	120,000	△120,000
차 액(A-B)		0	0	0

하수도 지방공기업

1. 예 산 총 칙

예 산 총 칙

제1조(총칙) 2026년도 거창군 하수도사업 특별회계 제2회 추경예산은 다음과 같다.

제2조(업무의 예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

가. 주요건설개량사업은 다음과 같다.

- (1) 남상 청림지구 소규모하수처리시설 설치사업 — 820,000천원
- (2) 북상 병곡지구 소규모 하수처리시설 설치사업 — 1,296,000천원
- (3) 신원 수옥지구 등 5개소 농어촌마을하수도 정비사업 — 1,850,019천원
- (4) 마리 진산지구 등 2개소 농어촌마을하수도 정비사업 — 300,000천원
- (5) 거창읍 시가지 노후하수관로 정비사업 — 1,139,200천원
- (6) 거창강남지구 하수관로 신설사업 ————— 400,000천원
- (7) 의료복지타운 하수관로 신설사업 ————— 600,000천원
- (8) 거창처리구역 차집관로 복선화사업 ————— 250,000천원
- (9) 가조 가리지구 댐상류 수질개선 및 주거복지 향상사업 ——— 825,000천원

제3조(수익적 수입 및 지출) 수익적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수	입
제1관 사업수익	————— 11,335,362천원
제1항 영업수익	————— 1,320,928천원
제2항 영업외수익	————— 10,014,434천원

지	출
제1관 사업비용	————— 11,335,362천원
제1항 하수도사업	————— 10,800,550천원
제2항 행정운영활동	————— 434,812천원
제3항 재무활동	————— 10,000천원
제4항 예비비	————— 90,000천원

제4조(자본적 수입 및 지출) 자본적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수	입
제1관 자본적수입	----- 10,082,219천원
제1항 자본잉여금수입	----- 7,687,275천원
제2항 유보자금	----- 952,060천원
제3항 기타자본적수입	----- 1,442,884천원

지	출
제1관 자본적지출	----- 10,082,219천원
제1항 하수처리시설 확충	----- 7,480,219천원
제2항 노후 하수처리시설 관리	----- 1,902,000천원
제3항 영업외활동	----- 600,000천원
제4항 예비비	----- 100,000천원

제5조(계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.

정책사업	단위사업	세부사업	총 액	연 도	연할액
해당없음					

제6조(채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 기간 및 한도액은 다음과 같이 정한다.

사	항	기	간	한	도	액
해당없음						

제7조(지방채) 공기업채 발행을 위한 기채의 목적, 한도액, 방법, 이자율 및 상환방법은 다음과 같이 정한다.

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
해당없음				

제8조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 0원으로 정한다.

제9조(예산전용금지과목) 다음에 열거하는 과목의 경비는 의회의 의결을 거치지 않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

(1) 인력운영비 ----- 434,812천원

(2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) ----- 0천원

제10조(타 회계로부터의 보조금) 재정지원을 위하여 타 회계로부터 이 특별회계에 보조하여 전입하는 금액은 일반회계 12,994,874천원(국비 2,414,000천원, 지특3,243,000천원 도비 607,000천원, 군비 6,730,874천원), 수질개선특별회계 2,301,835천원(낙동강수계기금 2,301,835천원)으로 한다.

제11조(이익잉여금의 예정처분) 이월이익잉여금과 당년도 예정이익잉여금은 다음과 같이 처분한다.

(1) 이월결손보조금 ----- 0천원

(2) 이익적립금 ----- 0천원

(3) 감채적립금 ----- 0천원

(4) 건설개량적립금 ----- 0천원

(5) 납부금 ----- 0천원

제12조(중요자산취득 및 처분) 중요자산 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.

구 분	종 류	명 칭	수 량	금 액
해당없음				

제13조(회전기금) 회전기금의 한도액은 0천원으로 정한다.

2. 예 산 총 괄 표

예 산 총 괄 표

회계연도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

사업예산				자본예산				예산총계			
수입계(A)	예 산 액	기 정 액	증 감	수입계(A')	예 산 액	기 정 액	증 감	수입계(A'')	예 산 액	기 정 액	증 감
	11,335,362	11,265,362	70,000		10,082,219	10,640,000	△557,781		21,417,581	21,905,362	△487,781
영업수익	1,320,928	1,320,928	0	자본잉여금수입 유보자금 기타자본적수입	7,687,275 952,060 1,442,884	6,769,000 2,460,041 1,410,959	918,275 △1,507,981 31,925	영업수익	1,320,928	1,320,928	0
영업외수익	10,014,434	9,944,434	70,000					영업외수익	10,014,434	9,944,434	70,000
								자본잉여금수입	7,687,275	6,769,000	918,275
								유보자금	952,060	2,460,041	△1,507,981
								기타자본적수입	1,442,884	1,410,959	31,925
지출계(B)	예 산 액	기 정 액	증 감	지출계(B')	예 산 액	기 정 액	증 감	지출계(B'')	예 산 액	기 정 액	증 감
	11,335,362	11,265,362	70,000		10,082,219	10,640,000	△557,781		21,417,581	21,905,362	△487,781
하수도사업	10,800,550	10,700,550	100,000	하수처리시설 확충 노후 하수처리시설 관리 영업외활동	7,480,219 1,902,000 600,000	8,238,000 1,902,000 400,000	△757,781 0 200,000	하수도사업	10,800,550	10,700,550	100,000
행정운영활동	434,812	464,812	△30,000					행정운영활동	434,812	464,812	△30,000
재무활동	10,000	10,000	0					재무활동	10,000	10,000	0
								하수처리시설 확충	7,480,219	8,238,000	△757,781
				노후 하수처리시설 관리	1,902,000	1,902,000	0	노후 하수처리시설 관리	1,902,000	1,902,000	0
				영업외활동	600,000	400,000	200,000	영업외활동	600,000	400,000	200,000
예비비	90,000	90,000	0	예비비	100,000	100,000	0	예비비	190,000	190,000	0
차 인 (A-B)	0	0	0	차 인 (A' - B')	0	0	0	차 인 (A'' - B'')	0	0	0

3. 사 업 예 산

가. 사업예산총괄

사업예산총괄표

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

수 익 의 부					비 용 의 부				
계 정 과 목		금 액			계 정 과 목		금 액		
		경 정	기 정	증 감			경 정	기 정	증 감
영업수익	계	1,320,928	1,320,928	0	하수도사업	계	10,800,550	10,700,550	100,000
	사용료수익	1,254,088	1,254,088	0		하수처리시설 운영지원	3,955,600	3,955,600	0
	기타영업수익	66,840	66,840	0		하수처리 효율 증대 및 수질 개선	4,352,950	4,252,950	100,000
영업외수익	계	10,014,434	9,944,434	70,000		안정적인 하수처리 시설 유지관리	2,492,000	2,492,000	0
	이자수익	100,000	100,000	0	행정운영활동	계	434,812	464,812	△30,000
	타회계전입금수익	9,909,434	9,839,434	70,000		효율적인 인력 관리 및 조직 운영	434,812	464,812	△30,000
	기타영업외수익	5,000	5,000	0	재무활동	계	10,000	10,000	0
						부담금 전출	10,000	10,000	0
					예비비	계	90,000	90,000	0
						예비비	90,000	90,000	0
합 계 (A)		11,335,362	11,265,362	70,000	합 계 (B)		11,335,362	11,265,362	70,000
차 액 (A-B) = 0									

나. 수익적 수입

수 익 적 수 입 예 산 서

[수도권사업소]

관 : 사업수익 항 : 영업외수익 세항 : 타회계전입금수익 목 : 일반회계전입금

(단위 : 천원)

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
합 계 (수익적수입+자본적수입)		21,417,581	21,905,362	△487,781
600 사업수익		11,335,362	11,265,362	70,000
670	영업외수익	10,014,434	9,944,434	70,000
672	타회계전입금수익	9,909,434	9,839,434	70,000
01	일반회계전입금	8,069,799	7,999,799	70,000
◎일반회계 전입금(균비)				
경정 (6,332,799,000원) - 기정 (6,262,799,000원) = 70,000				

다. 수익적 지출

수 익 적 지 출 예 산 서

[수도사업소]

구분 : 사업예산 분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질

정책사업 : 하수도사업 단위사업 : 하수처리 효율 증대 및 수질개선 세부사업 : 하수관거 BTL 사업 운영 목 : 일반운영비 (단위 : 천원)

구분 · 분야부문 · 정책사업 · 단위사업 · 세부사업 · 목 · 세목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
합 계(사업예산 + 자본예산)		21,417,581	21,905,362	△487,781
	국	2,414,000	2,404,000	10,000
	군	3,243,000	3,743,000	△500,000
	도	607,000	1,274,000	△667,000
	기	2,301,835	2,124,635	177,200
	군	12,851,746	12,359,727	492,019
사업예산		11,335,362	11,265,362	70,000
	국	1,737,000	1,737,000	0
	기	1,839,635	1,839,635	0
	군	7,758,727	7,688,727	70,000
환경(6)/상하수도·수질		11,335,362	11,265,362	70,000
	국	1,737,000	1,737,000	0
	기	1,839,635	1,839,635	0
	군	7,758,727	7,688,727	70,000
하수도사업		10,800,550	10,700,550	100,000
	국	1,737,000	1,737,000	0
	기	1,839,635	1,839,635	0
	군	7,223,915	7,123,915	100,000
하수처리 효율 증대 및 수질개선		4,352,950	4,252,950	100,000
	국	1,737,000	1,737,000	0
	기	525,000	525,000	0
	군	2,090,950	1,990,950	100,000
하수관거 BTL 사업 운영		3,622,200	3,522,200	100,000
	국	1,737,000	1,737,000	0
	기	525,000	525,000	0
	군	1,360,200	1,260,200	100,000
201 일반운영비		3,622,200	3,522,200	100,000
	국	1,737,000	1,737,000	0
	기	525,000	525,000	0
	군	1,360,200	1,260,200	100,000
02 공공운영비		3,617,000	3,517,000	100,000
◎하수관거 BTL사업 임대료				
○군비)				
경정(455,000,000원)-기정(355,000,000원)=		100,000		

[수도사업소]

구분 : 사업예산 분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질

정책사업 : 행정운영활동 단위사업 : 효율적인 인력관리 및 조직운영 세부사업 : 인력운영비 목 : 인건비

(단위 : 천원)

구분 · 분야부문 · 정책사업 · 단위사업 · 세부사업 · 목 · 세목		예산액	기정 예산액	증 감
	행정운영활동	434,812	464,812	△30,000
	군	434,812	464,812	△30,000
	효율적인 인력관리 및 조직운영	434,812	464,812	△30,000
	군	434,812	464,812	△30,000
	인력운영비	329,784	359,164	△30,000
	101 인건비	309,784	339,784	△30,000
	군	309,784	339,784	△30,000
	01보수	309,784	339,784	△30,000
	◎봉급			
	○7급			
	경정(59,982,720원)-기정(89,982,720원)=	△30,000		

4. 자본예산

가. 자본예산총괄

자 본 예 산 총 괄 표

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

수 익 의 부					비 용 의 부				
계 정 과 목		금 액			계 정 과 목		금 액		
		경 정	기 정	증 감			경 정	기 정	증 감
자본잉여금수입	계	7,687,275	6,769,000	918,275	하수처리시설확충	계	7,480,219	8,238,000	△757,781
	타회계건설보조금수입	5,387,275	6,469,000	△1,081,725		하수처리시설 증설 및 신설	4,266,019	5,526,000	△1,259,981
	원인자부담금수입	2,300,000	300,000	2,000,000		하수관로 신설	3,214,200	2,712,000	502,200
유보자금	계	952,060	2,460,041	△1,507,981	노후 하수처리시설 관리	계	1,902,000	1,902,000	0
	순세계 잉여금	952,060	2,460,041	△1,507,981		노후 하수처리장치 관리	1,902,000	1,902,000	0
기타자본적수입	계	1,442,884	1,410,959	31,925	영업외 활동	계	600,000	400,000	200,000
	통합재정안정화기금 전입금	1,442,884	1,410,959	31,925		기타영업외활동 관리	600,000	400,000	200,000
					예비비	계	100,000	100,000	0
						예비비	100,000	100,000	0
합	계 (A)	10,082,219	10,640,000	△557,781	합	계 (B)	10,082,219	10,640,000	△557,781
차 액 (A-B) = 0									

나. 자본적 수입

자 본 적 수 입 예 산 서

[수도권사업소]

관 : 자본적수입 항 : 자본잉여금수입 세항 : 타회계건설보조금수입 목 : 타회계건설보조금수입

(단위 : 천원)

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
합 계 (수익적수입+자본적수입)		21,417,581	21,905,362	△487,781
100	자본적수입	10,082,219	10,640,000	△557,781
170	자본잉여금수입	7,687,275	6,769,000	918,275
173	타회계건설보조금수입	5,387,275	6,469,000	△1,081,725
01	국고보조금수입	3,920,000	4,410,000	△490,000
◎ 남상 청림지구 소규모하수처리시설 설치사업(지특)				
경정(820,000,000원) - 기정(1,320,000,000원) =		△500,000		
◎ 거창읍 시가지 노후하수관로 정비				
경정(677,000,000원) - 기정(667,000,000원) =		10,000		
02	타회계건설보조금수입	860,275	785,000	75,275
◎일반회계 전입금 자본적 수입(군비)				
경정(398,075,000원) - 기정(500,000,000원)=		△101,925		
◎낙동강수계관리기금 전입금				
○기금)				
경정(462,200,000원) - 기정(285,000,000원)=		177,200		
03	시도비보조금수입	607,000	1,274,000	△667,000
◎남상 청림지구 소규모하수처리시설 설치사업				
경정(0원) - 기정(282,000,000원)=		△282,000		
◎마리 진산지구 등 2개소 농어촌마을하수도 정비사업				
경정(0원) - 기정(100,000,000원)=		△100,000		
◎거창읍 시가지 노후하수관로 정비사업				
경정(0원) - 기정(285,000,000원)=		△285,000		
177	원인자부담금수입	2,300,000	300,000	2,000,000
01	원인자부담금			
◎ 하수도원인자부담금				
경정(2,300,000,000원) - 기정(300,000,000원) =		2,000,000		
180	유보자금	952,060	2,460,041	△1,507,981
181	잉여금	952,060	2,460,041	△1,507,981
01	순세계잉여금			
◎ 순세계잉여금				
경정(952,060,000원) - 기정(2,460,041,000원) =		△1,507,981		
190	기타자본적수입	1,442,884	1,410,959	31,925
191	기타자본적수입	1,442,884	1,410,959	31,925
09	기타자본적수입	1,442,884	1,410,959	31,925
◎ 통합재정안정화기금 전입금				
○기금)				
경정(1,442,884,000원) - 기정(1,410,959,000원) =		31,925		

다. 자본적 지출

자 본 적 지 출 예 산 서

[수도사업소]

· 구분 : 자본예산 · 분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질

· 정책사업 : 하수처리시설 확충 · 단위사업 : 하수처리시설 증설 및 신설 · 세부사업 : 남상 청림지구 소규모하수처리시설 설치사업 · 목 : 시설비및부대비 (단위 : 천원)

구분 · 분야부문 · 정책사업 · 단위사업 · 세부사업 · 목 · 세목	예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
합 계 (수익적지출+자본적지출)	21,417,581	21,905,362	△487,781
국	2,414,000	2,404,000	10,000
군	3,243,000	3,743,000	△500,000
도	607,000	1,274,000	△667,000
기	2,301,835	2,124,635	177,200
군	12,851,746	12,359,727	492,019
자본예산	10,082,219	10,640,000	△557,781
국	677,000	667,000	10,000
군	3,243,000	3,743,000	△500,000
도	607,000	1,274,000	△667,000
기	462,200	285,000	177,200
군	5,093,019	4,671,000	422,019
환경(6)/상하수도·수질	10,082,219	10,640,000	△557,781
국	677,000	667,000	10,000
군	3,243,000	3,743,000	△500,000
도	607,000	1,274,000	△667,000
기	462,200	285,000	177,200
군	5,093,019	4,671,000	422,019
하수처리시설 확충	7,480,219	8,238,000	△757,781
국	677,000	667,000	10,000
군	3,243,000	3,743,000	△500,000
도	607,000	1,274,000	△667,000
기	462,200	285,000	177,200
군	2,491,019	2,269,000	222,019
하수처리시설 증설 및 신설	4,266,019	5,526,000	△1,259,981
군	2,943,000	3,443,000	△500,000
도	607,000	989,000	△382,000
군	716,019	1,094,000	△377,981
남상 청림지구 소규모하수처리시설 설치사업	820,000	1,984,000	△1,164,000
군	820,000	1,320,000	△500,000
도	0	282,000	△282,000
군	0	382,000	△382,000
401 시설비및부대비	820,000	1,984,000	△1,164,000
군	820,000	1,320,000	△500,000
도	0	282,000	△282,000
군	0	382,000	△382,000
01 시설비	820,000	1,984,000	△1,164,000
◎남상 청림지구 소규모하수처리시설 설치사업	△1,164,000		
(국) 경정(820,000,000원) - 기정(1,320,000,000원)=	△500,000		
(도) 경정(0원) - 기정(282,000,000원)=	△282,000		
(군) 경정(0원) - 기정(382,000,000원)=	△382,000		

[수도사업소]

· 구분 : 자본예산 · 분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질 · 정책사업 : 하수처리시설 확충
 · 단위사업 : 하수처리시설 증설 및 신설 · 세부사업 : 신원 수육지구 소규모하수처리시설 설치사업 · 목 : 시설비및부대비 (단위 : 천원)

구분 · 분야부문 · 정책사업 · 단위사업 · 세부사업 · 목 · 세목		예산액	기정 예산액	증감
	신원 수육지구 소규모하수처리시설 설치사업	1,850,019	1,746,000	104,019
	국	1,045,000	1,045,000	0
	도	348,000	348,000	0
	군	457,019	353,000	104,019
	401시설비및부대비	1,850,019	1,746,000	104,019
	국	1,045,000	1,045,000	0
	도	348,000	348,000	0
	군	457,019	353,000	104,019
	01 시설비	1,445,019	1,341,000	104,019
	◎신원 수육지구 소규모하수처리시설 설치사업			
	군) 경정(274,019,000원) - 기정(170,000,000원)=	104,019		
	마리 진산지구 등 2개소 농어촌마을하수도 정비사업	300,000	500,000	△200,000
	국	300,000	300,000	0
	도	0	100,000	△100,000
	군	0	100,000	△100,000
	401시설비및부대비	300,000	500,000	△200,000
	국	300,000	300,000	0
	도	0	100,000	△100,000
	군	0	100,000	△100,000
	01 시설비	200,000	400,000	△200,000
	◎마리 진산지구 등 2개소 농어촌마을하수도 정비사업			
	도) 경정(0원) - 기정(100,000,000원)=	△100,000		
	군) 경정(0원) - 기정(100,000,000원)=	△100,000		
	하수관로 신설 및 개량사업	3,214,200	2,712,000	502,200
	국	677,000	667,000	10,000
	국	300,000	300,000	0
	도	0	285,000	△285,000
	기	462,200	285,000	177,200
	군	1,775,000	1,175,000	600,000
	거창읍 시가지 노후하수관로 정비	1,139,200	1,237,000	△97,800
	국	677,000	667,000	10,000
	도	0	285,000	△285,000
	기	462,200	285,000	177,200
	401시설비및부대비	1,139,200	1,237,000	△97,800
	국	677,000	667,000	10,000
	도	0	285,000	△285,000
	기	462,200	285,000	177,200
	01 시설비	1,139,200	1,237,000	△97,800
	◎거창읍 시가지 노후하수관로 정비	△97,800		
	국) 경정(677,000,000원) - 기정(667,000,000원)=	10,000		
	도) 경정(0원) - 기정(285,000,000원)=	△285,000		
	기) 경정(462,200,000원) - 기정(285,000,000원)=	177,200		

[수도사업소]

· 구분 : 자본예산 · 분야부문 : 환경(6), 상하수도·수질 · 정책사업 : 하수처리시설 확충
· 단위사업 : 하수관로 신설 및 개량사업 · 세부사업 : 의료복지타운 하수관로 신설사업 · 목 : 시설비및부대비

(단위 : 천원)

구분 · 분야부문 · 정책사업 · 단위사업 · 세부사업 · 목 · 세목		예산액	기정 예산액	증감
	의료복지타운 하수관로 신설사업	600,000	0	600,000
	군	600,000	0	600,000
	401시설비및부대비	600,000	0	600,000
	군	600,000	0	600,000
	01 시설비	600,000	0	600,000
	◎의료복지타운 하수관로 신설사업	600,000		
	군) 경정(600,000,000원) - 기정(0원)=	600,000		
	영업외활동	600,000	400,000	200,000
	기타영업외활동 관리	600,000	400,000	200,000
	국도비 보조금 반환	600,000	400,000	200,000
	802 반환금기타	600,000	400,000	200,000
	01 국고보조금반환금	500,000	300,000	200,000
	◎국고보조금 사용잔액 및 이자 반환금			
	군) 경정(500,000,000원) - 기정(300,000,000원)=	200,000		

5. 자금 운영 계획

자 금 운 영 계 획

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

구 분		경 정 예산상 계정액 (A)	기 정 예산상 계상액 (B')	증 감 (A' - B')
수 입 자 금 (A)		21,417,581	21,905,362	△487,781
영업수익	계	1,320,928	1,320,928	0
	사용료수익	1,254,088	1,254,088	0
	기타영업수익	66,840	66,840	0
영업외수익	계	10,014,434	9,944,434	70,000
	이자수익	100,000	100,000	0
	타회계전입금수익	9,909,434	9,839,434	70,000
	기타영업외수익	5,000	5,000	0
자본잉여금수입	계	7,687,275	6,769,000	918,275
	타회계건설보조금수입	5,387,275	6,469,000	△1,081,725
	원인자부담금수입	2,300,000	300,000	2,000,000
유보자금	계	952,060	2,460,041	△1,507,981
	순세계잉여금	952,060	2,460,041	△1,507,981
기타자본적수입	계	1,442,884	1,410,959	31,925
	통합재정안정화기금 전입금	1,442,884	1,410,959	31,925
지 출 자 금 (B)		21,417,581	21,905,362	△487,781
하수도사업	계	10,800,550	10,700,550	100,000
	하수처리시설 운영 지원	3,955,600	3,955,600	0
	하수처리 효율 증대 및 수질 개선	4,352,950	4,252,950	100,000
	안정적인 하수처리시설 유지 관리	2,492,000	2,492,000	0
행정운영활동	계	434,812	464,812	△30,000
	효율적인 인력 관리 및 조직 운영	434,812	464,812	△30,000
재무활동	계	10,000	10,000	0
	부담금 전출	10,000	10,000	0
예비비(수익적)	계	90,000	90,000	0
	예비비(수익적)	90,000	90,000	0
하수처리시설 확충	계	7,480,219	8,238,000	△757,781
	하수처리시설 증설 및 신설	4,266,019	5,526,000	△1,259,981
	하수관로 신설	3,214,200	2,712,000	502,200
노후 하수처리시설 관리	계	1,902,000	1,902,000	0
	노후 하수처리장치 관리	1,902,000	1,902,000	0
영업외활동	계	600,000	400,000	200,000
	기타영업외활동 관리	600,000	400,000	200,000
예비비(자본적)	계	100,000	100,000	0
	예비비(자본적)	100,000	100,000	0
차 액 (A - B)		0	0	0

친환경대중골프장

1. 사업 운영 계획

사 업 운 영 계 획

□ 총괄

구분		단위	당년도	전년도	증감
1. 시설현황	1) 면적	m²	571,765	571,765	
	2) 골프코스(9홀)	m²	129,083 (전장 3,152m)	129,083 (전장 3,152m)	
	3) 클럽하우스	m²	3,140	3,140	
	4) 주차장(면수)	대	174	174	
	5) 전동카트(고객·관리용)	대	33	33	
2. 운영계획	1) 운영일수	일	341	336	5
	2) 휴 장 일(정기+임시)	일	24	29	△5
	3) 운영방식		노캐디	노캐디	
	4) 티업시간	분	8	8	
	5) 운영시간 (계절별, 일출/일몰 시간 등을 감안, 탄력적 운영)		춘추계(4월·5월·9월·10월) 6시부터 18시30분까지 하계(6월부터 8월까지) 5시30분부터 19시30분까지 동계(11월부터 다음 해 3월까지) 7시부터 17시30분까지		
	6) 예약관리	일	전월 1일, 16일	전월 1일, 16일	
3. 인력관리 계 획	계	명	37	36	1
	1) 일 반 직	〃	5	5	
	2) 별 정 직	〃	0	0	
	3) 기 타 직	〃	0	0	
	4) 공 무 직	〃	16	18	△2
	5) 기간제근로자등	〃	16	13	3

□ 주요 투자사업

사 업 명	사 업 내 역	사업비(백만원)	비 고
병커 배수 개선 및 모래 교체	집중호우 대비 병커 배수 구조 개선 및 모래 교체(전체 홀 병커 10개소)	43	
클럽하우스 테라스 데크 교체	테라스 데크(A=185.4㎡) 교체·설치	50	
클럽하우스 파우더룸 리모델링	락커룸 내 파우더룸 리모델링 1식	10	
승용카트 배터리 교체	승용카트 배터리 교체(6대)	22	
미스트 에어 써큘레이터 구입	야외 고객 편의·폭염 대응용 비품(미스트 에어써큘레이터 1대)	2	

□ 요금(이용료)조정계획

업종별	9홀		18홀		인상 시기	비고
	주중	주말(공휴일)	주중	주말(공휴일)		
그 린 피 (인당)	30,000원	40,000원	60,000원	80,000원	연내 인상 계획 없음 ※ 이용요금 현실화 용역 결과에 따라 인상 여부 검토	
카 트 료 (팀당)	32,000원	32,000원	60,000원	60,000원		
대 여 료 (Full Set*)	15,000원	30,000원	15,000원	30,000원		
대 여 료 (퍼터)	5,000원	10,000원	5,000원	10,000원		
대 여 료 (드라이브)	5,000원	10,000원	5,000원	10,000원		
대 여 화	5,000원	10,000원	5,000원	10,000원		
*Full Set : 골프백(우드 2, 아이언 3, 퍼터 1, 드라이브 1) ※ 거창군민 할인 : 9홀 5,000원 / 18홀 10,000원 할인						

□ 지방채 발행계획

기채선	금 액	용 도	발행사유	발행조건	발행시기
해당없음					

2. 예 산 총 칙

예 산 총 칙

제1조(총칙) 2026년도 거창군 친환경대중골프장사업 특별회계예산의 예정
손익계산서, 예정재무상태표 및 추정현금흐름표는 다음과 같다.

가. 예정손익계산서

차 변		대 변	
비용	순이익	수익	순손실
1,941,609천 원	1,081,557천 원	3,023,166천 원	0천 원

나. 예정재무상태표

차 변		대 변	
자산	순손실	부채	자본
1,341,832천 원	0천 원	0천 원	1,341,832천 원

다. 추정현금흐름표(자금계획서)

과 목	금 액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	1,081,557천 원
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△ 1,341,832천 원
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	0천 원
IV. 현금의 증감(I + II + III)	△ 260,275천 원
V. 기초의 현금	260,275천 원
VI. 기말의 현금	0천 원

제2조(업무의 예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

가. 1일 평균 티(tee) 운영 : 40팀(18홀 30팀, 9홀 10팀)

나. 운영일수 : 총 341일(계획) / 휴장일 24일(계획 : 정기 3, 임시 21)

다. 군민 이용률 확대 주요 프로그램

(1) 거창CC 군민의 날-----월 1회(매월 마지막 날)

(2) 연간 단체팀 운영-----18홀 17개 단체, 9홀 13개 단체

(3) 골프 꿈나무 육성-----엘리트 육성, 골프 체험학습

라. 주요건설개량사업은 다음과 같다.

- (1) 병커 배수 개선 및 모래 교체----- 43,395천원
- (2) 클럽하우스 테라스 데크 교체----- 50,000천원
- (3) 클럽하우스 파우더룸 리모델링----- 10,000천원

제3조(수익적 수입 및 지출) 수익적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

	수	입
제1관 수익적 수입	-----	3,023,166천원
제1항 영업수익	-----	2,958,993천원
제2항 영업외수익	-----	64,173천원

	지	출
제1관 수익적 지출	-----	1,941,609천원
제1항 골프 대중화 기반조성(수익적)	-----	1,846,783천원
제2항 행정운영활동	-----	62,826천원
제3항 예 비 비	-----	32,000천원

제4조(자본적 수입 및 지출) 자본적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

	수	입
제1관 자본적 수입	-----	260,275천원
제1항 자본잉여금수입	-----	0천원
제2항 유보자금	-----	260,275천원

	지	출
제1관 자본적 지출	-----	1,341,832천원
제1항 골프 대중화 기반조성(자본)	-----	1,341,832천원
제2항 재 무 활 동	-----	0천원
제3항 예 비 비	-----	0천원

제5조(계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.

정책사업	단위사업	세부사업	총 액	년 도	연할액
해당없음					

제6조(채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 기간 및 한도액은 다음과 같이 정한다.

사 항	기 간	한 도 액
해당없음		

제7조(지방채) 공기업채 발행을 위한 기채의 목적, 한도액, 방법, 이자율 및 상환방법은 다음과 같이 정한다.

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
해당없음				

제8조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 98,503천원으로 정한다.

제9조(예산전용금지과목) 다음에 열거하는 과목의 경비는 의회의 의결을 거치지 않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

- (1) 인건비 ----- 1,177,066천원
- (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) ---- 6,840천원
- (3) 차입금원금상환 ----- 0천원
- (4) 차입금이자상환 ----- 0천원
- (5) 기타유동부채상환 ----- 0천원
- (6) 기타비유동부채상환 ----- 0천원

제10조(타회계로부터의 보조금) 재정지원을 위하여 일반회계로부터 이 특별 회계에 보조하는 금액은 0천원이다.

제11조(이익잉여금의 예정처분) 이월이익잉여금 0천원과 당년도 예정이익잉여금 0천원 총0천원 중 0천원은 다음과 같이 처분한다.

- (1) 이월결손보조금 ----- 0천원
- (2) 이익적립금 ----- 0천원
- (3) 감채적립금 ----- 0천원
- (4) 건설개량적립금 ----- 0천원
- (5) 납부금 ----- 0천원

제12조(중요자산취득 및 처분) 중요자산의 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.

구 분	종 류	명 칭	수 량	금 액
해당없음				

제13조(회전기금) 회전기금의 한도액은 0천원으로 정한다.

3. 예 산 총 괄 표

예 산 총 괄 표

회계연도 : 2026 년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

사업예산				자본예산				예산총계			
수입계(A)	예산액	기 정 액	증 감	수입계(A')	예산액	기 정 액	증 감	수입계(A'')	예산액	기 정 액	증 감
	3,023,166	3,015,536	7,630		260,275	30,000	230,275		3,283,441	3,045,536	237,905
영업수익	2,958,993	2,951,363	7,630	유보자금	260,275	30,000	230,275	영업수익	2,958,993	2,951,363	7,630
영업외수익	64,173	64,173	0					영업외수익	64,173	64,173	0
								유보자금	260,275	30,000	230,275
지출계(B)	예산액	기 정 액	증 감	지출계(B')	예산액	기 정 액	증 감	지출계(B'')	예산액	기 정 액	증 감
	1,941,609	1,677,209	264,400		1,341,832	1,368,327	△ 26,495		3,283,441	3,045,536	237,905
골프 대중화 기반조성 (수익적)	1,846,783	1,626,683	220,100	골프 대중화 기반조성 (자본)	1,341,832	1,368,327	△ 26,495	골프 대중화 기반조성 (수익적)	1,846,783	1,626,683	220,100
행정운영활동	62,826	50,526	12,300					행정운영활동	62,826	50,526	12,300
								골프 대중화 기반조성 (자본)	1,341,832	1,368,327	△ 26,495
예비비	32,000	0	32,000	예비비	0	0	0	예비비	32,000	0	32,000
차 인 (A-B)	1,081,557	1,338,327	△ 256,770	차 인 (A' - B')	△ 1,081,557	△ 1,338,327	256,770	차 인 (A'' - B'')	0	0	0

4. 사 업 예 산

가. 사업 예산총괄

사업예산총괄표

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

수 익 의 부					비 용 의 부				
계 정 과 목		금 액			계 정 과 목		금 액		
		경 정	기 정	증 감			경 정	기 정	증 감
영업수익	계	2,958,993	2,951,363	7,630	골프 대중화 기반조성(수익적)	계	1,846,783	1,626,683	220,100
	임대사업수익	22,630	15,000	7,630		골프장 경영관리 (사업)	1,239,399	1,145,319	94,080
	기타영업수익	2,936,363	2,936,363	0		골프장 시설·경기 및 코스 관리(사업)	607,384	481,364	126,020
영업외수익	계	64,173	64,173	0	행정운영활동	계	62,826	50,526	12,300
	이자수익	15,000	15,000	0		기본경비	62,826	50,526	12,300
	기타영업외수익	49,173	49,173	0	예비비	계	32,000	0	32,000
						예비비	32,000	0	32,000
합	계 (A)	3,023,166	3,015,536		합	계 (B)	1,941,609	1,677,209	264,400
차 액 (A-B) = 1,081,557									

나. 수익적 수입

수 익 적 수 입 예 산 서

[거창골프장사업소]

(단위 : 천원)

관 : 사업수익 항 : 영업수익 세항 : 임대사업수익 목 : 기타임대수입

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
합 계 (사업예산+자본예산)		3,283,441	3,045,536	237,905
600 사업수익		3,023,166	3,015,536	7,630
610	영업수익	2,958,993	2,951,363	7,630
642	임대사업수익	22,630	15,000	7,630
09	기타임대수입	22,630	15,000	7,630
◎공유재산 사용료(골프장 고객편익시설 등)				
경정(22,630,150원) - 기정(15,000,000원) =		7,630		

다. 수익적 지출

수 익 적 지 출 예 산 서

[거창골프장사업소]

●구분 : 사업예산 ●분야부문 : 문화및관광(5), 체육

●정책사업 : 골프 대중화 기반조성(수익적) ●단위사업 : 골프장 경영관리(사업) ●세부사업 : 골프장 경영관리 ●목 : 인건비

(단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목		예산액	기정예산액	증감
합 계 (사업예산+자본예산)		3,283,441	3,045,536	237,905
사업예산		1,941,609	1,677,209	264,400
문화및관광(5)/체육		1,909,609	1,677,209	232,400
골프 대중화 기반조성(수익적)		1,846,783	1,626,683	220,100
골프장 경영관리(사업)		1,239,399	1,145,319	94,080
골프장 경영관리		1,239,399	1,145,319	94,080
101 인건비		775,282	760,372	14,910
04 기간제근로자등보수		95,390	80,480	14,910
◎기본급(시설관리, 환경미화)				
경정(68,360,056원) - 기정(58,072,056원) =		10,288		
◎유급휴일				
경정(11,889,488원) - 기정(10,099,488원) =		1,790		
◎연차수당				
경정(4,225,176원) - 기정(3,164,176원) =		1,061		
◎4대보험(기관부담금)				
경정(10,914,644원) - 기정(9,143,644원) =		1,771		
201 일반운영비		379,700	322,530	57,170
01 사무관리비		50,170	30,000	20,170
◎클럽하우스 운영 소모품		20,170		
○클럽하우스 락카 운영 소모품				
경정(30,000,000원) - 기정(20,000,000원) =		10,000		
○클럽하우스 시설관리 소모품				
경정(7,000,000원) - 기정(3,000,000원) =		4,000		
○환경개선(미화관리) 및 고객용 소모품 구입 등				
경정(7,000,000원) - 기정(2,000,000원) =		5,000		
○프론트 운영 등 기타 소모품				
경정(2,170,000원) - 기정(1,000,000원) =		1,170		
02 공공운영비		76,900	47,900	29,000
◎소규모 수리수선		29,000		
○시설물 안전관리 유지보수				
경정(40,000,000원) - 기정(17,000,000원) =		23,000		
○시설 유지보수 자재 구매				
경정(9,000,000원) - 기정(3,000,000원) =		6,000		
12 교육훈련비		1,000	0	1,000
◎거창CC 고객응대 서비스 교육				
경정(1,000,000원) - 기정(0원) =		1,000		

[거창골프장사업소]

●구분 : 사업예산 ●분야부문 : 문화및관광(5), 체육

●정책사업 : 골프 대중화 기반조성(수익적) ●단위사업 : 골프장 경영관리(사업) ●세부사업 : 골프장 경영관리 ●목 : 일반운영비

(단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목				예산액	기정 예산액	증감
	21	공공요금및제세		105,737	98,737	7,000
		◎골프장 전기료				
		경정(79,800,000원) - 기정(72,800,000원) =	7,000			
	207	연구개발비		22,000	0	22,000
	01	연구용역비		22,000	0	22,000
		◎거창CC 이용요금 현실화 용역				
		경정(22,000,000원) - 기정(0원) =	22,000			
	골프장 시설·경기 및 코스 관리(사업)			607,384	481,364	126,020
	골프장 시설·경기 및 코스 관리(사업)			607,384	481,364	126,020
	101	인건비		401,784	305,764	96,020
	04	기간제근로자등보수		401,784	305,764	96,020
		◎기본급(코스관리, 경기진행)				
		경정(293,152,480원) - 기정(223,278,480원) =	69,874			
		◎유급휴일				
		경정(50,983,040원) - 기정(38,831,040원) =	12,152			
		◎연차수당				
		경정(11,425,432원) - 기정(8,478,432원) =	2,947			
		◎4대보험(기관부담금)				
		경정(46,223,434) - 기정(35,176,434원) =	11,047			
	201	일반운영비		85,600	70,600	15,000
	01	사무관리비		36,600	26,600	10,000
		◎골프장 코스 관리 및 경기운영 소모품	10,000			
		○코스·장비 유지 관리용 소모품				
		경정(17,600,000원) - 기정(12,600,000원) =	5,000			
		○경기운영 및 관리 소모품				
		경정(10,000,000원) - 기정(7,000,000원) =	3,000			
		○전동카트 및 조정 소모품				
		경정(7,000,000원) - 기정(5,000,000원) =	2,000			
	02	공공운영비		25,000	20,000	5,000
		◎코스관리 유류구입	5,000			
		○코스(시설)관리 운용 유류비				
		경정(23,500,000원) - 기정(18,500,000원) =	5,000			
	206	재료비		80,000	75,000	5,000
	01	일반재료비		80,000	75,000	5,000
		○충·균 방제, 비료, 퇴비				
		경정(50,000,000원) - 기정(45,000,000원) =	5,000			

[거창골프장사업소]

●구분 : 사업예산 ●분야부문 : 문화및관광(5), 체육 ●정책사업 : 골프 대중화 기반조성(수익적)

●단위사업 : 골프장 시설·경기 및 코스 관리(사업) ●세부사업 : 골프장 시설·경기 및 코스 관리(사업) ●목 : 수선유지교체비

(단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목				예산액	기정 예산액	증감
	214	수선유지교체비		40,000	30,000	10,000
	05	수선유지비		40,000	30,000	10,000
		○코스관리 장비 유지보수				
		경정(15,000,000원) - 기정(10,000,000원) =	5,000			
		○코스 유지보수 자재 구매				
		경정(10,000,000원) - 기정(5,000,000원) =	5,000			
	행정운영활동			62,826	50,526	12,300
	기본경비			62,826	50,526	12,300
	기본경비			62,826	50,526	12,300
	201	일반운영비		51,986	39,686	12,300
	01	사무관리비		21,390	16,590	4,800
		○사무용품 구입				
		경정(4,800,000원) - 기정(2,000,000원) =	2,800			
		○전산 소모품 등				
		경정(3,000,000원) - 기정(1,000,000원) =	2,000			
	13	임차료		7,000	6,000	1,000
		◎임차료(비데, 공기청정기, 정수기)				
		경정(7,000,000원) - 기정(6,000,000원) =	1,000			
	22	차량·선박비		8,000	1,500	6,500
		◎차량 관리비(유류비 등)				
		경정(8,000,000원) - 기정(1,500,000원) =	6,500			
	예비비(1)/예비비			32,000	0	32,000
	예비비			32,000	0	32,000
	예비비			32,000	0	32,000
	예비비			32,000	0	32,000
	801	예비비		32,000	0	32,000
	01	일반예비비		32,000	0	32,000
		◎예비비				
		경정(32,000,000원) - 기정(0원) =	32,000			

5. 자 본 예 산

가. 자본예산총괄

자 본 예 산 총 괄 표

회계년도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

수 익 의 부					비 용 의 부				
계 정 과 목		금 액			계 정 과 목		금 액		
		경 정	기 정	증 감			경 정	기 정	증 감
유보자금	계	260,275	30,000	230,275	골프 대중화 기반조성(자본)	계	1,341,832	1,368,327	△26,495
	순세계잉여금	260,275	30,000	230,275		골프장 경영관리 (자본)	1,214,327	1,214,327	0
						골프장 시설·경기 및 코스 관리(자본)	127,505	154,000	△26,495
합	계 (A)	260,275	30,000	230,275	합	계 (B)	1,341,832	1,368,327	△26,495
차 액 (A-B) = △1,081,557									

나. 자본적 수입

자 본 적 수 입 예 산 서

[거창골프장사업소]

관 : 자본적수입 항 : 유보자금 세항 : 잉여금 목 : 순세계잉여금

(단위 : 천원)

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
합 계 (사업예산+자본예산)		3,283,441	3,045,536	237,905
100 자본적수입		260,275	30,000	230,275
180	유보자금	260,275	30,000	230,275
181	순세계잉여금	260,275	30,000	230,275
01	순세계잉여금	260,275	30,000	230,275
◎순세계잉여금(자본적) 경정(260,275,140원) - 기정(30,000,000원) = 230,275				

다. 자본적 지출

자 본 적 지 출 예 산 서

[거창골프장사업소]

●구분 : 자본예산 ●분야부문 : 문화및관광(5), 체육 ●정책사업 : 골프 대중화 기반조성(자본)

●단위사업 : 골프장 시설·경기 및 코스 관리(자본) ●세부사업 : 골프장 시설·경기 및 코스 관리(자본) ●목 : 시설비및부대비

(단위 : 천원)

구분,분야부문,정책사업,단위사업,세부사업,목,세목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
합 계 (사업예산+자본예산)		3,283,441	3,045,536	237,905
자본예산		1,341,832	1,368,327	△26,495
문화및관광(5)·체육		1,341,832	1,368,327	△26,495
골프 대중화 기반조성(자본)		1,341,832	1,368,327	△26,495
골프장 시설·경기 및 코스 관리(자본)		127,505	154,000	△26,495
골프장 시설·경기 및 코스 관리(자본)		127,505	154,000	△26,495
401 시설비및부대비		103,395	140,000	△36,605
01 시설비		103,395	140,000	△36,605
◎병커 배수 개선 및 모래 교체		경정(43,395,000원) - 기정(80,000,000원) = △36,605		
405 자산취득비		24,110	14,000	10,110
01 자산및물품취득비		24,110	14,000	10,110
◎승용카트 배터리 교체		경정(22,110,000원) - 기정(12,000,000원) = 10,110		

6. 자금 운영 계획

자 금 운 영 계 획

회계연도 : 2026년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

구분		경정 예산상 계상액 (A)	기정 예산상 계상액 (B)	증감 (A - B)
수 입 자 금 (A)		3,283,441	3,045,536	237,905
영업수익	계	2,958,993	2,951,363	7,630
	임대사업수익	22,630	15,000	7,630
	기타영업수익	2,936,363	2,936,363	0
영업외수익	계	64,173	64,173	0
	이자수익	15,000	15,000	0
	기타영업외수익	49,173	49,173	0
유보자금	계	260,275	30,000	230,275
	순세계잉여금	260,275	30,000	230,275
지 출 자 금 (B)		3,283,441	3,045,536	237,905
골프 대중화 기반조성(수익적)	계	1,846,783	1,626,683	220,100
	골프장 경영관리(사업)	1,239,399	1,145,319	94,080
	골프장 시설·경기 및 코스 관리(사업)	607,384	481,364	126,020
행정운영활동	계	62,826	50,526	12,300
	기본경비	62,826	50,526	12,300
예비비	계	32,000	0	32,000
	예비비	32,000	0	32,000
골프 대중화 기반조성(자본)	계	1,341,832	1,368,327	△ 26,495
	골프장 시설·경기 및 코스 관리(자본)	127,505	154,000	△ 26,495
	골프장 경영관리(자본)	1,214,327	1,214,327	0
차 액 (A - B)		0	0	0